

ZARZĄDZENIE NR 118/2015
PREZYDENTA MIASTA ELBLĄG

z dnia 7 kwietnia 2015 r.

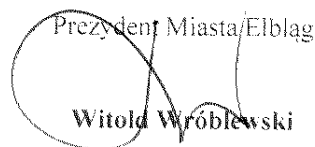
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2014 samorządowej instytucji kultury –
Elbląskiej Orkiestry Kameralnej

Na podstawie art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r. poz.330 t.j. z póź.zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Elbląskiej Orkiestry Kameralnej, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia, sporządzone na dzień 31 grudnia 2014 r. za okres 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r., na które składa się:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31.12.2014 r., wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 434.068,49 zł.
- 2) rachunek zysków i strat wykazujący stratę netto w wysokości 2.919,27 zł.
- 3) zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym wykazujące kwotę 206.860,16 zł.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta/Elbląg

Witold Wróblewski

Załącznik

do Zarządzenia Nr ...118/2015

Prezydenta Miasta Elbląg

z dnia ...17 kwietnia... 2015 r.

BILANS

280245799
 REGON

31-12-2014

AKTYWA		STAN NA	
		początek roku	koniec roku
0		1	2
A.	Aktywa trwałe (w.02+07+16+21)	187 826,08	356 246,54
I.	Wartości niematerialne i prawne (w.03 do 06)	0,00	0,00
1.	Koszty prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe (w.08 do 15)	187 826,08	356 246,54
1.	Srodki trwałe	187 826,08	356 246,54
a.	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)		
b.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c.	Urządzenia techniczne i maszyny	187 826,08	356 246,54
d.	Środki transportu		
e.	Inne środki trwałe		
2.	Środki trwałe w budowie		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe		
1.	od jednostek powiązanych		
2.	od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
1.	udziały akcje		
2.	papiery wartościowe		
B.	Aktywa obrotowe (w.23+29+35+38)	66 223,84	77 821,95
I.	Zapasy (w.24 do 28)		
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy		

PASywa		STAN NA	
		początek roku	koniec roku
0		1	2
A.	Kapitał (fundusz) własny (w.47+48+54+55+56+57+58)	133 155,05	206 860,16
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	65 143,28	209 779,43
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy (w.50 do 53)		
1.	Ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		
2.	Tworzony ustawowo		
3.	Tworzony zgodnie ze statutem lub umową		
4.	Z dopłat wspólników		
5.	Inny		
III.	Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
V.	Zysk(strata) z lat ubiegłych		
VI.	Zysk (strata) netto	68 011,77	-2 919,27
VII.	Odpisy z wyniku finansowego bieżącego roku obrotowego		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
I.	Rezerwy na zobowiązania		
1.	Rezerwy na podatek dochodowy od osób prawnych		
2.	Pozostałe rezerwy		
II.	Zobowiązania długoterminowe (w.64 do 66)		
1.	Kredyty i pożyczki		
2.	Z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych		
3.	Inne zobowiązania finansowe		
C.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne (w.68 + 77)	57 218,95	72 282,55
I.	Zobowiązania krótkoterminowe (w.69 do 76)	57 218,95	63 331,37
1.	Kredyty i pożyczki		
2.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 806,95	13 561,05
3.	Zaliczki otrzymane na poczet dostaw i usług		
4.	Zobowiązania wekslowe		
5.	Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych	48 412,00	49 770,32

1.	Należności z tytułu dostaw i usług	30	9 184,83	15 325,00
2.	Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	31	27 155,25	563,00
3.	Należności wewnątrzzakładowe	32		
4.	Pozostałe należności	33	0,00	1 167,96
5.	Należności dochodzone na drodze sądowej	34		
III.	Inwestycje krótkoterminowe (w.36 + 37)	35		
1.	Udziały lub akcje własne do zbycia	36		
2.	Inne papiery wartościowe	37		
IV.	Środki pieniężne (w. 39 do 41)	38	29 883,76	60 765,99
1.	Środki pieniężne w kasie	39	1 908,57	7 672,91
2.	Środki pieniężne w banku	40	27 975,19	53 093,08
3.	Inne środki pieniężne (weksle.)	41		
C.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (w.43 + 44)	42		0,00
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe (w.43 + 44)	43		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	44		
Suma aktywów (A + B + C) (w.01+22+42)		45	254 049,92	434 068,49

7.	Zobowiązania wewnątrzzakładowe	75		
8.	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	76	0,00	0,00
II.	Fundusze specjalne	77	0,00	8 951,18
D.	Rozliczenia międzyokresowe (w.79+80)	78	63 675,92	154 925,78
I.	Przychody przyszłych okresów	79	57 500,00	145 893,38
II.	Inne rozliczenia międzyokresowe	80	6 175,92	9 032,40
Suma pasywów (A + B + C + D) (w.46+59+67+78)		81	254 049,92	434 068,49

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elbląg, dnia 27.02.2015r.

Miejscowość, data

27.02.2015r.

Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Anna Przybylak

27.02.2015r.

Data i podpis kierownika jednostki

[Signature]

[Handwritten mark]

Jednostronny rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2014-12-31	Rok ubiegły
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2.463.444,45	2.714.658,77
-	od jednostek powiązanych	187.574,09	175.000,10
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	728.681,45	719.180,74
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V	Dotacje	1.734.763,00	1.995.478,03
B	Koszty działalności operacyjnej	2.562.737,48	2.729.583,72
I	Amortyzacja	34.727,20	16.138,70
II	Zużycie materiałów i energii	65.585,12	111.207,89
III	Usługi obce	1.130.507,52	1.401.180,24
IV	Podatki i opłaty, w tym:	30.331,08	16.313,36
-	(1) podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	971.335,42	872.174,72
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	272.057,65	231.830,05
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	58.193,49	80.738,76
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-99.293,03	-14.924,95
D	Pozostałe przychody operacyjne	26.865,68	2.500,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	26.865,68	2.500,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,61	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,61	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-72.427,96	-12.424,95
G	Przychody finansowe	69.508,69	80.584,46
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
-	(1) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	8,69	9,48
-	(1) od jednostek powiązanych	8,69	9,48
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	69.500,00	80.574,98
H	Koszty finansowe	0,00	147,74
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
-	(1) dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	147,74
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-2.919,27	68.011,77
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I±J)	-2.919,27	68.011,77
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-2.919,27	68.011,77

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Przybylak

Elbląska Orkiestra Kameralna
82-300 Elbląg ul. Stary Rynek 25
NIP: 578-299-28-56
Budynek Sądowy

**ELBLĄSKA
ORKIESTRA KAMERALNA**

92-300 ELBLĄG, Stary Rynek 25

☎ 55 237 47 49 ☎ 55 237 47 50

REGON 280245799 NIP 578-29-92-856

pieczęć firmowa

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

I. Kapitał (fundusz) na początek okresu (B0)		71 592,80	209 779,43
-	korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) na początek okresu (B0), po korektach		71 592,80	209 779,43
1. Fundusz podstawowy instytucji na początek okresu		71 592,80	209 779,43
1.1.	Zmiany funduszu instytucji		
a.	zwiększenie (z tytułu)	0,00	
-	dotacji na rozwój od:	0,00	
	podziału zysku		
	amortyzacji aktywów trwałych		
	inne zwiększenia		
b.	zmniejszenie (z tytułu)		
	umorzenia aktywów trwałych	6 449,52	0,00
-	przekazania majątku na podstawie decyzji		
	pokrycia straty		
	inne zmniejszenia		
1.2.	Fundusz podstawowy instytucji na koniec okresu	65 143,28	209 779,43
2. Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu			
2.1.	Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny		
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		0,00	0,00
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
.....			
3.2.	Stan funduszu z aktualizacji na koniec okresu	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu			
4.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów podstawowych		
4.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
4.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów		
4.5.	strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
4.6.	strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Wynik netto	68 011,77	2 919,27
a)	zysk netto	68 011,77	
b)	strata netto		2 919,27
II. kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		133 155,05	206 860,16
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)			

Sporządził:

Miejsce i data:

Zatwierdził:

Elbląg 27.02.2015r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Przybylak

INSTRUMENTALNA
Elbląg, ul. Stary Rynek 25
55 237 47 49

PREZYDENT MIASTA
Witold Włodarczyk

DYREKTOR DEPARTAMENTU

Leszek Sarnowski

PREZYDENT MIASTA

Witold Włodarczyk

Uzasadnienie

Na podstawie art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r. poz.330 t.j. z póź.zm.) roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury podlega zatwierdzeniu przez Organizatora. w związku z tym wydanie zarządzenia jest zasadne.

Zarządzenie nie rodzi skutków finansowych.

DIREKTOR DEPARTAMENTU

Leszek Sarnowski